



**Protestantse
Kerk**

Hervormde gemeente te Katwijk aan Zee

College van Kerkrentmeesters

Jaarrekening 2021



**Hervormde gemeente te Katwijk aan Zee
College van Kerkrentmeesters
Jaarrekening 2021**

Inhoudsopgave

1	Algemene gegevens	2
2	Verslag van het college van kerkrentmeesters	4
3	Jaarrekening	5
3.1	Balans per 31 december 2021	5
3.2	Staat van baten en lasten over 2021	9
3.3	Kasstroomoverzicht over 2021	10
3.4	Grondslagen	12
3.5	Toelichting op de balans	14
3.6	Toelichting op de staat van baten en lasten	25
4	Staat van de vaste activa	31

1 Algemene gegevens

Organisatie

Aantal wijkgemeenten	10
Aantal begraafplaatsen	0
Aantal annexe stichtingen	3

Pastoraat resp. diaconaal pastoraat

Predikanten - bezetting in aantallen

Aantal predikanten voor gewone werkzaamheden	8
Aantal predikanten met een bijzondere opdracht	3
Totaal aantal predikanten	11

Predikanten - bezetting in FTE

Bezetting predikanten fulltime in FTE	8
Bezetting predikanten parttime in FTE	0,90
Totaal bezetting predikanten in FTE	8,90
Waarvan vacatures in FTE	0,00
Waarvan predikanten met opslag tijdelijke dienst in FTE	0,00
Waarvan predikanten met proponentenkorting in FTE	0,00

Kerkelijk werkers

Aantal kerkelijk werkers	0
Bezetting kerkelijk werkers in FTE	0,00
Waarvan vacatures in FTE	0,00

Personeel

Overige betaalde medewerkers

Aantal overige betaalde medewerkers	41
Bezetting overige betaalde medewerkers in FTE	20,27

Ouderlingen

(Bij gemeenten met wijkgemeenten: in algemene kerkenraad)

Aantal ouderlingen (niet tevens kerkrentmeester)	115
Waarvan vacatures	6

College van kerkrentmeesters

Ouderlingen-kerkrentmeester

Aantal ouderlingen-kerkrentmeester	30
Waarvan vacatures	1

Kerkrentmeesters

Aantal kerkrentmeesters	0
Waarvan vacatures	0



College van diakenen

Diakenen

Aantal diakenen	52
Waarvan vacatures	0

Diaconale rentmeesters

Aantal diaconale rentmeesters	0
Waarvan vacatures	0

Leden

Aantal belijdende leden	5.284
Aantal doopleden	9.176
Totaal aantal leden	14.460

Pastorale eenheden

Aantal pastorale eenheden	7.990
---------------------------	-------

ANBI-pagina

www.hervormdkatwijk.nl/ANBI

2 Verslag van het college van kerkrentmeesters

3 Jaarrekening

3.1 Balans per 31 december 2021

Activa

Vaste activa

	31-12-2021	31-12-2020
Onroerende zaken		
Monumentale kerkgebouwen	0	0
Niet-monumentale kerkgebouwen	0	0
Kerkelijke verenigingsgebouwen/ centra	1.821.000	2.394.000
Pastorieën bewoond door predikant	7.055.634	6.557.575
Kosterswoningen bewoond door koster	259.000	246.000
Overige monumentale gebouwen	89.000	89.000
Overige gebouwen	30.000	30.000
	9.254.634	9.316.575
Installaties en inventarissen		
Installaties in kerkelijke gebouwen	35.980	50.770
Installaties in overige gebouwen	156.444	123.010
Inventarissen in kerkelijke gebouwen	0	0
Inventarissen in overige gebouwen	77.441	36.945
	269.865	210.725
Totaal vaste activa	9.524.499	9.527.300

Vlottende activa

	<u>31-12-2021</u>		<u>31-12-2020</u>
Debiteuren			
Debiteuren	22.407		52.949
		22.407	52.949
Kortlopende vorderingen en overlopende activa			
Overige vorderingen en overlopende activa	69.431		133.255
Rekening-courant met begraafplaatsen	51.031		97.607
		120.462	230.862
Beleggingen			
Obligatie (fondsen)	0		0
		0	0
Geldmiddelen			
(Wijk)kassen	13.586		10.110
Bankrekeningen	1.678.046		1.859.588
Kruisposten	1.452		1.099
		1.693.084	1.870.797
Totaal vlottende activa		<u>1.835.953</u>	<u>2.154.608</u>
Totaal activa		<u>11.360.452</u>	<u>11.681.908</u>

Passiva
Eigen vermogen

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
Algemene reserve		
Algemene reserve	<u>562.237</u>	<u>526.522</u>
	562.237	526.522
Bestemmingsreserves en -fondsen		
Nieuw- en verbouw	595.306	595.306
Restauraties	0	0
Orgels	226.544	226.544
Pastoraat	308.518	333.518
Herwaarderingsreserves	<u>7.624.816</u>	<u>8.033.494</u>
	8.755.184	9.188.862
Totaal eigen vermogen	<u>9.317.421</u>	<u>9.715.384</u>

Vreemd vermogen
Vreemd vermogen lange termijn

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
Voorzieningen		
Onderhoudsvoorzieningen	<u>1.680.274</u>	<u>1.502.327</u>
	1.680.274	1.502.327
Langlopende schulden		
Obligatieleningen	20.670	20.670
Overige langlopende schulden	<u>15.500</u>	<u>26.350</u>
	36.170	47.020
Totaal vreemd vermogen lange termijn	<u>1.716.444</u>	<u>1.549.347</u>

Vreemd vermogen korte termijn

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
Crediteuren		
Crediteuren	<u>11.612</u>	<u>119.697</u>
	11.612	119.697
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Overige schulden en overlopende passiva	202.533	176.614
Af te dragen pensioenpremies	685	556
Af te dragen sociale lasten	0	0
Af te dragen loonheffingen	56.377	57.495
Collectebonnen/-munten	55.380	62.815
Rekening-courant met begraafplaatsen	<u>0</u>	<u>-</u>
	314.975	297.480
Totaal vreemd vermogen korte termijn	<u>326.587</u>	<u>417.177</u>
Totaal vreemd vermogen	<u>2.043.031</u>	<u>1.966.524</u>
Totaal passiva	<u>11.360.452</u>	<u>11.681.908</u>

3.2 Staat van baten en lasten over 2021

	Begroting 2021	Rekening 2021	Rekening 2020
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten onroerende zaken	348.720	328.728	257.075
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	0	0	12.304
Opbrengsten uit stichtingen, kassen en fondsen	89.000	68.860	50.735
Opbrengsten levend geld	1.679.300	1.816.542	1.820.429
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen	-	-	31.421
Totaal baten A	2.117.020	2.214.130	2.171.964
Uitgaven en Kosten			
Kosten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen	617.000	581.312	1.856.334
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen	52.000	31.199	31.872
Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.	149.680	50.119	70.483
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	983.320	731.263	896.307
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	50.000	57.873	60.844
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	95.000	95.511	94.432
Salarissen en vergoedingen	630.000	547.019	556.994
Kosten beheer, administratie en archief	142.300	153.969	178.501
Rentelasten/bankkosten	1.000	1.689	2.586
Totaal lasten A	2.720.300	2.249.954	3.748.353
Operationeel resultaat (A)	-603.280	-35.824	-1.576.389
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	-	-362.139	7.102.522
Incidentele lasten	-	-	-
Incidentele baten en lasten (B)	-	-362.139	7.102.522
Resultaat verslagjaar (A+B)	-603.280	-397.963	5.526.133
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	513.370	594.678	2.153.477
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Toevoegingen bestemmingsreserves	-642.000	-161.000	-8.033.494
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	-128.630	433.678	-5.880.017
Resultaat naar Algemene reserve (D)	-731.910	35.715	-353.884

3.3 Kasstroomoverzicht over 2021

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2021	2020
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten - lasten	-35.824	-1.576.389
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	50.119	70.483
Mutaties voorzieningen	177.947	1.502.327
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Debiteuren	30.542	-1.757
Kortlopende vorderingen en overlopende activa	110.400	-49.914
Crediteuren	-108.085	58.228
Kortlopende schulden en overlopende passiva	17.495	-353.609
	278.418	1.225.758
Kasstroom uit primaire activiteiten	242.594	-350.631
Incidentele baten en lasten:		
Incidentele baten	46.539	30.678
Incidentele lasten	-	-
	46.539	30.678
Kasstroom uit operationele activiteiten	289.133	-319.953
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
(Des-)investerings in onroerende zaken	-350.059	-310.575
(Des-)investerings in installaties en inventarissen	-105.937	-16.423
Mutaties in de beleggingen	-	500.000
	-	500.000
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-455.996	173.002



	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Mutaties langlopende schulden	<u>-10.850</u>	<u>-2.600</u>
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	-10.850	-2.600
Mutatie geldmiddelen	<u>-177.713</u>	<u>-149.551</u>
Toelichting op de geldmiddelen		
Stand per 1 januari	1.870.797	2.020.348
Mutatie geldmiddelen	<u>-177.713</u>	<u>-149.551</u>
Stand per 31 december	1.693.084	1.870.797

3.4 Grondslagen

1. Algemeen

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn begroting en jaarverslaggeving PKN zoals deze is voorgeschreven door het GCB, het Generale College voor de Behandeling van Beheerszaken.

Continuïteitsveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

2. Grondslagen van waardering activa en passiva

Activa en passiva

Activa en passiva worden tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs of tegen nominale waarde opgenomen, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen.

Materiële vaste activa

Kerkgebouwen worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen en cumulatieve bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden berekend als percentage over de verkrijgingsprijs volgens de lineaire methode op basis van de verwachte economische levensduur van het actief. De minimumwaarde van kerkgebouwen is € 1.

De overige kerkelijke materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen actuele waarde. Deze wordt voor panden gelijkgesteld aan de waarde volgens de Wet waardering Onroerende Zaken (WOZ). Mocht de aanschafwaarde hoger zijn dan de WOZ-waarde, dan wordt deze waarde genomen. Op materiële vaste activa die worden gewaardeerd op actuele waarde, wordt niet afgeschreven.

Installaties en inventarissen

Installaties en inventarissen worden gewaardeerd op de verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijving.

Vastgoedbeleggingen

De vastgoedbeleggingen worden gewaardeerd tegen de actuele waarde. De actuele waarde is voor panden de WOZ-waarde. Op vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Mutaties in actuele waarde

Winsten en verliezen die ontstaan door een wijziging in de actuele waarde, worden verwerkt in de staat van baten en lasten onderdeel B. Daarnaast worden in onderdeel C ten laste of ten gunste van de winstbestemming een herwaarderingsreserve gevormd.

Vorderingen, overlopende activa

De vorderingen en overlopende activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor zover er sprake is van een oninbaar deel van een vordering, wordt het geschatte bedrag voor oninbaarheid in mindering gebracht op de vordering.

De liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en direct opeisbare deposito's en deposito's met een resterende looptijd korter dan één jaar. De deposito's met een resterende looptijd langer dan een jaar worden opgenomen onder de Financiële vaste activa.

Eigen Vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de rubrieken Algemene reserve (inclusief wijkreserves), Herwaarderingsreserves, Bestemmingsreserves en Bestemmingsfondsen. Het resultaat D wordt gemuteerd op de Algemene reserve. Mutaties in Bestemmingsreserves en Bestemmingsfondsen worden verwerkt via onderdeel C van de staat van baten en lasten. Er vinden geen boekingen rechtstreeks ten laste van het Eigen vermogen plaats.

Voorzieningen

De Voorzieningen voor groot onderhoud, die dienen als kostenegalisatie, worden gevormd voor verwachte kosten inzake (periodiek) onderhoud van panden, gebaseerd op een meerjarig onderhoudsplan. De Voorzieningen worden gewaardeerd op nominale waarde.

Schulden

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd langer dan een jaar. De schulden worden gewaardeerd op nominale waarde.

3. Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen baten en lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

Baten worden verantwoord in het jaar waarin de baten zijn gerealiseerd. Lasten worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop ze betrekking hebben.

Indeling staat van baten en lasten

In onderdeel A van de staat van baten en lasten zijn de operationele baten en lasten weergegeven.

In onderdeel B van de staat van baten en lasten zijn de incidentele en overige baten en lasten weergegeven. Baten uit erfenissen en legaten worden verantwoord onder onderdeel B.

Het totaal van onderdeel A plus B geeft het totale resultaat van het verslagjaar aan.

Vanuit het resultaat A plus B worden in het kader van de resultaatbestemming bedragen op Bestemmingsreserves en Bestemmingsfondsen toegevoegd. In onderdeel C worden deze mutaties in Bestemmingsreserves en Bestemmingsfondsen zichtbaar.

Het resterende resultaat D geeft de mutatie op de Algemene reserve (inclusief wijkreserves) aan.

3.5 Toelichting op de balans

Activa

Vaste activa

Onroerende zaken

	Monumentale kerkgebouwen	Niet- monumentale kerkgebouwen	Kerkelijke verenigingsgebouwen/ centra
Boekwaarde per 1 januari	0	0	2.394.000
Afschrijvingen	-	-	3.322
(Des-)investeringen	-	-	-
Herwaarderingen	-	-	-569.678
Boekwaarde per 31 december	0	0	1.821.000

	Pastorieën bewoond door predikant	Kosterswoningen bewoond door koster	Overige monumentale gebouwen
Boekwaarde per 1 januari	6.557.575	246.000	89.000
Afschrijvingen	-	-	-
(Des-)investeringen	350.059	-	-
Herwaarderingen	148.000	13.000	-
Boekwaarde per 31 december	7.055.634	259.000	89.000

	Overige gebouwen
Boekwaarde per 1 januari	30.000
Afschrijvingen	-
(Des-)investeringen	-
Herwaarderingen	-
Boekwaarde per 31 december	30.000

Installaties en inventarissen

	Installaties in kerkelijke gebouwen	Installaties in overige gebouwen	Inventarissen in kerkelijke gebouwen
Boekwaarde per 1 januari	50.770	123.010	0
Afschrijvingen	14.790	18.620	-
(Des-)investeringen	-	52.054	-
Herwaarderingen	-	-	-
Boekwaarde per 31 december	<u>35.980</u>	<u>156.444</u>	<u>0</u>
	Inventarissen in overige gebouwen		
Boekwaarde per 1 januari	36.945		
Afschrijvingen	13.387		
(Des-)investeringen	53.883		
Herwaarderingen	-		
Boekwaarde per 31 december	<u>77.441</u>		

Vlottende activa

	31-12-2021	31-12-2020
Debiteuren		
Debiteuren	<u>22.407</u>	<u>52.949</u>
	22.407	52.949
Kortlopende vorderingen en overlopende activa		
Diversen te vorderen	65.340	133.255
Vorderingen op leningen	<u>4.091</u>	<u>-</u>
	69.431	133.255
Rekening-courant met begraafplaatsen		
RC Stichting Beheer Begraafplaatsen	34.029	97.607
RC Stichting Exploitatie Begraafplaatsen	<u>17.002</u>	<u>-</u>
	51.031	97.607

Beleggingen

	Aankoop waarde	Beurswaarde 31-12-2021	31-12-2021	31-12-2020
Obligatie (fondsen)				
Rabo	500.000	0	0	0
	<hr/> 500.000	<hr/> 0	<hr/> 0	<hr/> 0

	2021	2020
<i>Rabo</i>		
Stand per 1 januari	0	500.000
Mutaties	-	-500.000
Stand per 31 december	<hr/> 0	<hr/> 0

Geldmiddelen

	31-12-2021	31-12-2020
(Wijk)kassen		
Kas	5.896	3.744
Wijkkassen	7.690	6.366
	<u>13.586</u>	<u>10.110</u>
Bankrekeningen		
Rabo	1.362.356	1.564.749
Wijkgemeente Andreas	6.812	6.052
Wijkgemeente Bethel	10.918	9.816
Wijkgemeente Ichthus	15.076	12.356
Wijkgemeente Immanuël	5.288	4.190
Wijkgemeente Maranatha	5.779	3.844
Wijkgemeente Morgenster	11.349	11.519
Wijkgemeente Noord	6.374	6.191
Wijkgemeente Pniël	4.322	4.053
Wijkgemeente Rehoboth	6.554	5.577
Wijkgemeente Sion	5.539	5.338
ING	237.679	225.903
SKG	0	0
	<u>1.678.046</u>	<u>1.859.588</u>
Kruisposten		
Kruisposten	1.452	1.099
	<u>1.452</u>	<u>1.099</u>

Passiva**Eigen vermogen****Eigen vermogen**

	2021	2020
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	526.522	880.406
Mutatie via resultaatbestemming	35.715	-353.884
Stand per 31 december	<u>562.237</u>	<u>526.522</u>

Bestemmingsreserves en -fondsen

	31-12-2021	31-12-2020
Nieuw- en verbouw	595.306	595.306
Restauraties	0	0
Orgels	226.544	226.544
Pastoraat	308.518	333.518
Herwaarderingsreserves	7.624.816	8.033.494
	<u>8.755.184</u>	<u>9.188.862</u>

	2021	2020
<i>Pastorieen</i>		
Stand per 1 januari	595.306	604.806
Onttrekkingen via resultaatbestemming	-	9.500
Stand per 31 december	<u>595.306</u>	<u>595.306</u>

<i>Groot onderhoud</i>		
Stand per 1 januari	0	837.471
Onttrekkingen via resultaatbestemming	-	837.471
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>

<i>Oude Kerk</i>		
Stand per 1 januari	0	543.723
Onttrekkingen via resultaatbestemming	-	543.723
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>

<i>Nieuwe Kerk</i>		
Stand per 1 januari	0	737.783
Onttrekkingen via resultaatbestemming	-	737.783
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>

<i>Orgels</i>		
Stand per 1 januari	226.544	226.544
Stand per 31 december	<u>226.544</u>	<u>226.544</u>

<i>Instandhouding predikantspl.</i>		
Stand per 1 januari	333.518	358.518
Onttrekkingen via resultaatbestemming	25.000	25.000
Stand per 31 december	<u>308.518</u>	<u>333.518</u>

	2021	2020
<i>Het Anker</i>		
Stand per 1 januari	2.131.866	-
Toevoegingen via resultaatbestemming	-	2.131.866
Onttrekkingen via resultaatbestemming	549.678	-
Stand per 31 december	<u>1.582.188</u>	<u>2.131.866</u>
<i>Kerkhaventje</i>		
Stand per 1 januari	253.000	-
Toevoegingen via resultaatbestemming	-	253.000
Onttrekkingen via resultaatbestemming	20.000	-
Stand per 31 december	<u>233.000</u>	<u>253.000</u>
<i>Voorstraat 70</i>		
Stand per 1 januari	60.108	-
Toevoegingen via resultaatbestemming	7.000	60.108
Stand per 31 december	<u>67.108</u>	<u>60.108</u>
<i>Voorstraat 89</i>		
Stand per 1 januari	109.520	-
Toevoegingen via resultaatbestemming	24.000	109.520
Stand per 31 december	<u>133.520</u>	<u>109.520</u>
<i>Blommersstraat 2</i>		
Stand per 1 januari	1.039.000	-
Toevoegingen via resultaatbestemming	10.000	1.039.000
Stand per 31 december	<u>1.049.000</u>	<u>1.039.000</u>
<i>Boulevard 13</i>		
Stand per 1 januari	1.127.000	-
Toevoegingen via resultaatbestemming	9.000	1.127.000
Stand per 31 december	<u>1.136.000</u>	<u>1.127.000</u>
<i>Boulevard 110</i>		
Stand per 1 januari	912.000	-
Toevoegingen via resultaatbestemming	9.000	912.000
Stand per 31 december	<u>921.000</u>	<u>912.000</u>

	2021	2020
<i>Jaap Bergmanstraat 3</i>		
Stand per 1 januari	375.000	-
Toevoegingen via resultaatbestemming	18.000	375.000
Stand per 31 december	<u>393.000</u>	<u>375.000</u>
 <i>Meeuwenlaan 122</i>		
Stand per 1 januari	688.000	-
Toevoegingen via resultaatbestemming	3.000	688.000
Stand per 31 december	<u>691.000</u>	<u>688.000</u>
 <i>Schelp 13</i>		
Stand per 1 januari	433.000	-
Toevoegingen via resultaatbestemming	23.000	433.000
Stand per 31 december	<u>456.000</u>	<u>433.000</u>
 <i>Steenbok 31</i>		
Stand per 1 januari	540.000	-
Toevoegingen via resultaatbestemming	45.000	540.000
Stand per 31 december	<u>585.000</u>	<u>540.000</u>
 <i>Jaap Bergmanstraat 5</i>		
Stand per 1 januari	246.000	-
Toevoegingen via resultaatbestemming	13.000	246.000
Stand per 31 december	<u>259.000</u>	<u>246.000</u>
 <i>Voorstraat 77-c</i>		
Stand per 1 januari	89.000	-
Toevoegingen via resultaatbestemming	-	89.000
Stand per 31 december	<u>89.000</u>	<u>89.000</u>
 <i>Garage Dirk Huygenszdam</i>		
Stand per 1 januari	30.000	-
Toevoegingen via resultaatbestemming	-	30.000
Stand per 31 december	<u>30.000</u>	<u>30.000</u>

Vreemd vermogen
Vreemd vermogen lange termijn
Voorzeningen

	31-12-2021	31-12-2020
Onderhoudsvoorzeningen		
Voorziening Groot Onderhoud	0	1.083.729
Voorziening GO Oude Kerk	244.280	41.283
Voorziening GO Nieuwe Kerk	876.619	377.315
Voorziening GO Diaconiegebouw	11.233	-
Voorziening Niet monumentale kerkgebouwen	178.952	-
Kerkelijke centra	238.380	-
Pastorieën en garages	130.810	-
	<hr/> 1.680.274	<hr/> 1.502.327
	2021	2020
<i>Voorziening Groot Onderhoud</i>		
Stand per 1 januari	1.083.729	-
Toevoegingen via lastenrekeningen	-1.083.729	1.083.729
Stand per 31 december	<hr/> 0	<hr/> 1.083.729
<i>Voorziening GO Oude Kerk</i>		
Stand per 1 januari	41.283	-
Toevoegingen via lastenrekeningen	202.997	41.283
Stand per 31 december	<hr/> 244.280	<hr/> 41.283
<i>Voorziening GO Nieuwe Kerk</i>		
Stand per 1 januari	377.315	-
Toevoegingen via lastenrekeningen	499.304	377.315
Stand per 31 december	<hr/> 876.619	<hr/> 377.315
<i>Voorziening GO Diaconiegebouw</i>		
Toevoegingen via lastenrekeningen	11.233	-
Stand per 31 december	<hr/> 11.233	<hr/> -
<i>Voorziening Niet monumentale kerkgebouwen</i>		
Toevoegingen via lastenrekeningen	178.952	-
Stand per 31 december	<hr/> 178.952	<hr/> -

	2021	2020
<i>Kerkelijke centra</i>		
Toevoegingen via lastenrekeningen	238.380	-
Stand per 31 december	<u>238.380</u>	<u>-</u>

<i>Pastorieën en garages</i>		
Toevoegingen via lastenrekeningen	130.810	-
Stand per 31 december	<u>130.810</u>	<u>-</u>

Langlopende schulden

	31-12-2021	31-12-2020
Obligatieleningen		
OK+IK+PK+MC	20.670	20.670
	<u>20.670</u>	<u>20.670</u>

	2021	2020
<i>OK+IK+PK+MC</i>		
Stand per 1 januari	20.670	20.670
Stand per 31 december	<u>20.670</u>	<u>20.670</u>
Oorspronkelijk bedrag: 20.670		

	31-12-2021	31-12-2020
Overige langlopende schulden		
Borg Kerkteléfono	15.500	26.350
	<u>15.500</u>	<u>26.350</u>

	2021	2020
<i>Borg Kerkteléfono</i>		
Stand per 1 januari	26.350	28.950
Mutaties	-10.850	-2.600
Stand per 31 december	<u>15.500</u>	<u>26.350</u>

Vreemd vermogen korte termijn

	31-12-2021	31-12-2020
Crediteuren		
Crediteuren	11.612	119.697
	<u>11.612</u>	<u>119.697</u>

Kortlopende schulden en overlopende passiva

	31-12-2021	31-12-2020
Overige schulden en overlopende passiva		
Overige schulden	116.935	98.599
Af te dragen Omzetbelasting	13.860	12.007
Reservering vakantiegeld	39.849	39.849
Algemeen Kerkenraadsfonds	21.875	26.159
Wijkkassen	10.014	-
	<hr/> 202.533	<hr/> 176.614
Af te dragen pensioenpremies		
Pensioenen	685	556
	<hr/> 685	<hr/> 556
Af te dragen sociale lasten		
Sociale lasten	0	0
	<hr/> 0	<hr/> 0
Af te dragen loonheffingen		
LH+premies	56.377	57.495
	<hr/> 56.377	<hr/> 57.495
Collectebonnen/-munten		
Collectebonnen	55.380	62.815
	<hr/> 55.380	<hr/> 62.815
Rekening-courant met begraafplaatsen		
Wijkkassen	0	-
	<hr/> 0	<hr/> -

3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

Opbrengsten en Baten

	Begroting 2021	Rekening 2021	Rekening 2020
Opbrengsten onroerende zaken			
Opbrengsten onroerende zaken			
Monumentale kerkgebouwen	24.730	38.310	21.158
Niet-monumentale kerkgebouwen	8.090	5.687	18.092
Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra	75.850	79.467	70.499
Pastorieën bewoond door predikant	67.320	95.880	63.716
Kosterswoningen bewoond door koster	-	6.016	5.940
Overige bebouwde eigendommen	8.000	1.700	1.620
Buffetten	144.730	78.855	76.050
Uit pastoralia	20.000	22.813	-
	<u>348.720</u>	<u>328.728</u>	<u>257.075</u>
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Rente van banken	0	0	-196
Opbrengst uit aandelen- en obligatie(fondsen)	0	-	12.500
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>12.304</u>
Opbrengsten uit stichtingen, kassen en fondsen			
Opbrengsten uit stichtingen, kassen en fondsen			
Overige opbrengsten	89.000	68.860	50.735
	<u>89.000</u>	<u>68.860</u>	<u>50.735</u>
Opbrengsten levend geld			
Opbrengsten levend geld			
Vrijwillige bijdragen	985.000	1.045.540	1.021.213
Collecten in kerkdiensten	387.000	420.584	398.600
Giften	5.000	2.328	21.526
Kerktelefoon	5.000	41.990	70.040
Kerkblad	155.300	150.628	154.854
Solidariteitskas en quotum	60.000	59.528	60.810
(Wijk)kassen	50.000	58.511	56.605
Overige opbrengsten levend geld	32.000	37.433	36.781
	<u>1.679.300</u>	<u>1.816.542</u>	<u>1.820.429</u>

	Begroting 2021	Rekening 2021	Rekening 2020
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen			
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen			
Bijdragen van andere niet-kerkelijke instellingen	-	-	31.421
	-	-	31.421
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	513.370	594.678	2.153.477
	513.370	594.678	2.153.477
Incidentele baten			
Incidentele baten			
Incidentele baten	-	13.002	-
Herwaardering onroerende zaken	-	-408.678	7.071.844
Ontvangen legaten/erfenissen/schenkingen	-	33.537	30.678
	-	-362.139	7.102.522

Uitgaven en Kosten

	Begroting 2021	Rekening 2021	Rekening 2020
Kosten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen			
Monumentale kerkgebouwen			
Onderhoud	66.000	74.144	21.820
Belastingen	600	524	504
Verzekeringen	18.000	19.833	21.786
Energie en water	31.000	40.709	32.792
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	-	-	418.598
	115.600	135.210	495.500
Niet-monumentale kerkgebouwen			
Onderhoud	41.000	65.207	37.009
Belastingen	1.000	980	941
Verzekeringen	6.000	6.579	7.517
Energie en water	37.000	35.822	33.702
Overige kosten	1.000	827	670
	86.000	109.415	79.839
Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra			
Onderhoud	171.000	49.588	13.808
Belastingen	14.600	5.690	12.745
Verzekeringen	6.000	6.444	7.326
Energie en water	34.000	30.281	32.795
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	-	177.947	1.083.729
Overige kosten	8.000	4.923	10.771
	233.600	274.873	1.161.174
Pastorieën bewoond door predikant			
Onderhoud	167.000	47.937	85.059
Belastingen	6.500	7.953	6.979
Verzekeringen	3.000	1.936	4.868
Energie en water	-	744	2.915
	176.500	58.570	99.821
Kosterswoningen bewoond door koster			
Onderhoud	0	80	-
Belastingen	300	285	271
	300	365	271

	Begroting 2021	Rekening 2021	Rekening 2020
Monumentale orgels			
Onderhoud	3.000	1.765	19.729
	<u>3.000</u>	<u>1.765</u>	<u>19.729</u>
Niet-monumentale orgels			
Onderhoud	2.000	1.114	0
	<u>2.000</u>	<u>1.114</u>	<u>0</u>
	<u>617.000</u>	<u>581.312</u>	<u>1.856.334</u>
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen			
Overige kosten (on)roerende zaken			
Buffetten	52.000	31.199	31.872
	<u>52.000</u>	<u>31.199</u>	<u>31.872</u>
	<u>52.000</u>	<u>31.199</u>	<u>31.872</u>
Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.			
Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.			
Monumentale kerkgebouwen	73.380	-	-
Niet-monumentale kerkgebouwen	19.790	-	-
Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra	21.942	3.322	3.322
Pastorieën bewoond door predikant	24.028	-	24.028
Kerkelijke inventarissen	2.490	14.790	14.950
Niet-kerkelijke inventarissen	8.050	32.007	28.183
	<u>149.680</u>	<u>50.119</u>	<u>70.483</u>
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat			
Eigen predikanten			
Afdrachten bezettings-/vacaturebijdrage predikantsplaatsen	877.620	598.859	784.283
Vaste onkostenvergoedingen	24.200	17.089	21.573
Overige vergoedingen eigen predikanten	11.000	6.417	8.667
	<u>912.820</u>	<u>622.365</u>	<u>814.523</u>

	Begroting 2021	Rekening 2021	Rekening 2020
Overige kosten pastoraat			
Beroepen, vestigen en vertrek predikant	-	5.476	22.967
Hulpdiensten	7.500	52.289	20.872
Preekvoorziening	25.000	35.411	13.957
Overige kosten pastoraat	38.000	15.722	23.988
	<u>70.500</u>	<u>108.898</u>	<u>81.784</u>
	<u>983.320</u>	<u>731.263</u>	<u>896.307</u>
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Overige kosten kerkdiensten en catechese	2.000	2.534	3.597
Wijkwerk en gemeenteavonden	-	35.016	37.856
Jeugdwerk	2.000	121	2.580
Overige kosten kerkelijke activiteiten	46.000	20.202	16.811
	<u>50.000</u>	<u>57.873</u>	<u>60.844</u>
Verplichtingen/bijdragen andere organen			
Verplichtingen/bijdragen andere organen			
Afdrachten voor quotum	67.000	68.116	66.657
Afdrachten voor de solidariteitskas	28.000	27.395	27.775
	<u>95.000</u>	<u>95.511</u>	<u>94.432</u>
Salarissen en vergoedingen			
Kosters			
Salarissen en toeslagen	170.340	143.968	141.526
Pensioenpremies	16.060	16.700	15.762
Sociale lasten	28.720	28.291	28.613
	<u>215.120</u>	<u>188.959</u>	<u>185.901</u>
Organisten en/of cantors			
Salarissen en toeslagen	3.550	5.292	3.830
Pensioenpremies	290	304	287
Sociale lasten	610	720	612
	<u>4.450</u>	<u>6.316</u>	<u>4.729</u>

	Begroting 2021	Rekening 2021	Rekening 2020
Administratief personeel en overig personeel			
Salarissen en toeslagen	279.496	233.101	244.407
Pensioenpremies	26.643	23.194	27.232
Sociale lasten	48.091	38.741	48.498
	<u>354.230</u>	<u>295.036</u>	<u>320.137</u>
Overige kosten personeel/vrijwilligers			
Arbodienst/ziekteverzuim	27.000	26.422	21.319
Vergoedingen vrijwilligers	8.000	10.967	7.678
Overige kosten personeel	5.000	3.725	3.621
Overige vergoedingen	16.200	15.594	13.609
	<u>56.200</u>	<u>56.708</u>	<u>46.227</u>
	<u>630.000</u>	<u>547.019</u>	<u>556.994</u>
Kosten beheer, administratie en archief			
Kosten beheer, administratie en archief			
Bestuur	7.000	6.243	5.897
Bureaubehoeften en drukwerk	13.000	8.948	16.551
Telefoon	11.000	10.950	11.179
Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	1.000	906	906
Publiciteit	2.500	944	1.040
Kerktelefoon	7.000	24.621	38.514
Kerkblad	83.000	76.928	81.921
Overige kosten	17.800	24.429	22.493
	<u>142.300</u>	<u>153.969</u>	<u>178.501</u>
Rentelasten/bankkosten			
Rentelasten/bankkosten			
Bankkosten	1.000	440	641
Kosten vermogensbeheer	-	-	1.945
Overige rentelasten en bankkosten	-	1.249	-
	<u>1.000</u>	<u>1.689</u>	<u>2.586</u>
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toevoegingen bestemmingsreserves	642.000	161.000	8.033.494
	<u>642.000</u>	<u>161.000</u>	<u>8.033.494</u>

4 Staat van de vaste activa

	Balans 01-01-2021	Afschrijvingen	(Des-) investerings	Herwaardering	Balans 31-12-2021	Verzekerde waarde	WOZ-waarde
Onroerende zaken							
Monumentale kerkgebouwen							
Oude Kerk	0	-	-	-	0	8.587.600	1
Nieuwe Kerk	0	-	-	-	0	23.905.300	1
	<u>0</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>0</u>	<u>32.492.900</u>	<u>2</u>
Niet-monumentale kerkgebouwen							
Ichthuskerk	0	-	-	-	0	2.886.100	1
Pniëlkerk	0	-	-	-	0	4.364.100	1
Maranathacentrum	0	-	-	-	0	2.802.000	1
	<u>0</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>0</u>	<u>10.052.200</u>	<u>3</u>
Kerkelijke verenigingsgebouwen/ centra							
Het Anker	2.141.000	3.322	-	-549.678	1.588.000	7.321.200	1.588.000
Het Kerkhaventje	253.000	-	-	-20.000	233.000	675.100	233.000
	<u>2.394.000</u>	<u>3.322</u>	<u>-</u>	<u>-569.678</u>	<u>1.821.000</u>	<u>7.996.300</u>	<u>1.821.000</u>

	Balans 01-01-2021	Afschrijvingen	(Des-) investerings	Herwaardering	Balans 31-12-2021	Verzekerde waarde	WOZ-waarde
Pastorieën bewoond door predikant							
Voorstraat 70	606.000	-	-	7.000	613.000	565.900	613.000
Voorstraat 89	527.000	-	-	24.000	551.000	332.400	551.000
Blommersstraat 2	1.039.000	-	-	10.000	1.049.000	498.800	1.049.000
Boulevard 13	1.127.000	-	-	9.000	1.136.000	491.900	1.136.000
Boulevard 110	912.000	-	-	9.000	921.000	375.100	921.000
Jaap Bergmanstraat 3	375.000	-	-	18.000	393.000	0	393.000
Meeuwenlaan 122	688.000	-	-	3.000	691.000	473.700	691.000
Schelp 13	433.000	-	-	23.000	456.000	332.200	456.000
Steenbok 31	540.000	-	-	45.000	585.000	369.100	585.000
Rijnsoever-Noord	310.575	-	350.059	-	660.634	0	237.000
	<u>6.557.575</u>	-	<u>350.059</u>	<u>148.000</u>	<u>7.055.634</u>	<u>3.439.100</u>	<u>6.632.000</u>
Kosterswoningen bewoond door koster							
Jaap Bergmanstraat 5	246.000	-	-	13.000	259.000	0	259.000
	<u>246.000</u>	-	-	<u>13.000</u>	<u>259.000</u>	<u>0</u>	<u>259.000</u>

	Balans 01-01-2021	Afschrijvingen	(Des-) investerings	Herwaardering	Balans 31-12-2021	Verzekerde waarde	WOZ-waarde
Overige monumentale gebouwen							
Voorstraat 77c	89.000	-	-	-	89.000	0	89.000
	89.000	-	-	-	89.000	0	89.000
Overige gebouwen							
Garage Buitensluisstraat	0	-	-	-	0	0	0
Garage Dirk Huygenszdam	30.000	-	-	-	30.000	18.100	30.000
Camping Noord	0	-	-	-	0	52.600	0
Camping Zuid	0	-	-	-	0	52.600	0
	30.000	-	-	-	30.000	123.300	30.000
Installaties en inventarissen							
Installaties in kerkelijke gebouwen							
Oude Kerk	0	-	-	-	0	-	-
Nieuwe kerk	3.130	1.790	-	-	1.340	-	-
Ichthuskerk	16.280	3.830	-	-	12.450	-	-
Pniëlkerk	6.180	2.120	-	-	4.060	-	-
Maranathacentrum	25.180	7.050	-	-	18.130	-	-
	50.770	14.790	-	-	35.980	-	-

	Balans 01-01-2021	Afschrijvingen	(Des-) investeringen	Herwaardering	Balans 31-12-2021	Verzekerde waarde
Installaties in overige gebouwen						
Het Anker	96.800	15.290	52.054	-	133.564	-
Kerkhaventje	26.210	3.330	-	-	22.880	-
	<u>123.010</u>	<u>18.620</u>	<u>52.054</u>	<u>-</u>	<u>156.444</u>	<u>-</u>
Inventarissen in kerkelijke gebouwen						
Oude Kerk	0	-	-	-	0	-
	<u>0</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>0</u>	<u>-</u>
Inventarissen in overige gebouwen						
Het Anker	19.085	10.847	53.883	-	62.121	-
Kerkhaventje	17.860	2.540	-	-	15.320	-
	<u>36.945</u>	<u>13.387</u>	<u>53.883</u>	<u>-</u>	<u>77.441</u>	<u>-</u>